

002

瑠公農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 1 月 份

主辦會計人員

主計室主任 林元麒

基金主持人

瑠公管理處 處長 朱建偉

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	768,000.00	753,710.00	768,000.00	-14,290.00	1.86	753,710.00	768,000.00	-14,290.00	1.86
租金及權利金收入	768,000.00	753,710.00	768,000.00	-14,290.00	1.86	753,710.00	768,000.00	-14,290.00	1.86
其他建築物租金收入	768,000.00	753,710.00	768,000.00	-14,290.00	1.86	753,710.00	768,000.00	-14,290.00	1.86
業務成本與費用	367,188,000.00	10,692,572.00	33,364,000.00	-22,671,428.00	67.95	10,692,572.00	33,364,000.00	-22,671,428.00	67.95
行銷及業務費用	240,347,000.00	3,300,868.00	13,421,000.00	-10,120,132.00	75.41	3,300,868.00	13,421,000.00	-10,120,132.00	75.41
業務費用	240,347,000.00	3,300,868.00	13,421,000.00	-10,120,132.00	75.41	3,300,868.00	13,421,000.00	-10,120,132.00	75.41
管理及總務費用	85,141,000.00	7,391,704.00	14,578,000.00	-7,186,296.00	49.30	7,391,704.00	14,578,000.00	-7,186,296.00	49.30
管理費用及總務費用	85,141,000.00	7,391,704.00	14,578,000.00	-7,186,296.00	49.30	7,391,704.00	14,578,000.00	-7,186,296.00	49.30
研究發展及訓練費用	41,700,000.00		5,365,000.00	-5,365,000.00	100.00		5,365,000.00	-5,365,000.00	100.00
研究發展費用	37,700,000.00		5,200,000.00	-5,200,000.00	100.00		5,200,000.00	-5,200,000.00	100.00
訓練費用	4,000,000.00		165,000.00	-165,000.00	100.00		165,000.00	-165,000.00	100.00
業務賸餘(短絀)	-366,420,000.00	-9,938,862.00	-32,596,000.00	22,657,138.00	69.51	-9,938,862.00	-32,596,000.00	22,657,138.00	69.51
業務外收入	479,630,000.00	206,466,429.00	45,411,000.00	161,055,429.00	354.66	206,466,429.00	45,411,000.00	161,055,429.00	354.66
財務收入	126,503,000.00	7,356,660.00	14,949,000.00	-7,592,340.00	50.79	7,356,660.00	14,949,000.00	-7,592,340.00	50.79
利息收入	125,802,000.00	7,356,660.00	14,949,000.00	-7,592,340.00	50.79	7,356,660.00	14,949,000.00	-7,592,340.00	50.79
投資賸餘	701,000.00								
其他業務外收入	353,127,000.00	199,109,769.00	30,462,000.00	168,647,769.00	553.63	199,109,769.00	30,462,000.00	168,647,769.00	553.63

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
租賃收入	341,005,000.00	197,050,812.00	29,440,000.00	167,610,812.00	569.33	197,050,812.00	29,440,000.00	167,610,812.00	569.33
違規罰款收入	12,002,000.00	1,977,508.00	1,002,000.00	975,508.00	97.36	1,977,508.00	1,002,000.00	975,508.00	97.36
雜項收入	120,000.00	81,449.00	20,000.00	61,449.00	307.25	81,449.00	20,000.00	61,449.00	307.25
業務外費用	90,081,000.00	746,650.00	4,687,000.00	-3,940,350.00	84.07	746,650.00	4,687,000.00	-3,940,350.00	84.07
其他業務外費用	90,081,000.00	746,650.00	4,687,000.00	-3,940,350.00	84.07	746,650.00	4,687,000.00	-3,940,350.00	84.07
財產交易短絀	200,000.00								
雜項費用	89,881,000.00	746,650.00	4,687,000.00	-3,940,350.00	84.07	746,650.00	4,687,000.00	-3,940,350.00	84.07
業務外賸餘(短絀)	389,549,000.00	205,719,779.00	40,724,000.00	164,995,779.00	405.16	205,719,779.00	40,724,000.00	164,995,779.00	405.16
本期賸餘(短絀)	23,129,000.00	195,780,917.00	8,128,000.00	187,652,917.00	2,308.72	195,780,917.00	8,128,000.00	187,652,917.00	2,308.72

瑠公農田水利事業作業基金
餘 絀 增 減 說 明

中華民國111年1月份

- 一、本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。
- 二、本月份「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0元。
- 三、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數3,300,868元，預算數13,421,000元。主要係年度開始，多數業務尚未進行，致費用較預算數減少。
2. 管理費用及總務費用：實際數7,391,704元，預算數14,578,000元。主要係本處撙節開支，致費用較預算數減少。
3. 研究發展費用：實際數0元，預算數5,200,000元。主要係本處各項委辦計畫均尚未執行所致。
4. 訓練費用：實際數0元，預算數165,000元。主要係本處元月份尚未辦理員工在職訓練所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-9,938,862元，預算數-32,596,000元。主要係業務成本與費用較預期為低。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數7,356,660元，預算數14,949,000元。主要係本月下旬利息收入尚未入帳所致。
2. 租賃收入：實際數197,050,812元，預算數29,440,000元。主要係110年預收111年租金於本月份認列所致。
3. 違規罰款收入：實際數1,977,508元，預算數1,002,000元。主要係積極處理違規占用土地並罰款，致較預算數增加。
4. 雜項收入：實際數81,449元，預算數20,000元。主要係109年度委辦計畫賸餘款繳回。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數746,650元，預算數4,687,000元。主要係年度開始，各項委辦及分擔計畫僅有部分執行所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數205,719,779元，預算數40,724,000元。主要係業務外收入較預期為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際數195,780,917元，預算數8,128,000元。主要係業務外收入較預期為高所致。

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	47,591,265,888.00	100.00	負債	232,836,582.00	0.49
流動資產	4,423,832,921.00	9.30	流動負債	32,118,278.00	0.07
現金	4,319,048,290.00	9.08	應付款項	1,162,116.00	-
銀行存款	4,318,878,290.00	9.07	應付代收款	682,116.00	-
零用及週轉金	170,000.00	-	應付費用	480,000.00	-
流動金融資產	11,533,498.00	0.02	預收款項	30,956,162.00	0.07
透過餘絀按公允價值衡量之	2,009,960.00	-	預收收入	30,956,162.00	0.07
金融資產－流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	9,523,538.00	0.02	長期負債	60,807,229.00	0.13
金融資產評價調整－流動					
應收款項	92,576,806.00	0.19	長期債務	60,807,229.00	0.13
應收票據	92,576,806.00	0.19	應計退休金負債	60,807,229.00	0.13
預付款項	150,214.00	-	其他負債	139,911,075.00	0.29
預付費用	150,214.00	-	什項負債	139,911,075.00	0.29
短期貸墊款	524,113.00	-	存入保證金	94,808,904.00	0.20
短期墊款	524,113.00	-	應付保管款	910,140.00	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20,084,357,492.00	42.20	暫收及待結轉帳項	44,192,031.00	0.09
其他長期投資	214,414,708.00	0.45	淨值	47,358,429,306.00	99.51

璦公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項長期投資	214,414,708.00	0.45	公積	8,665,365,184.00	18.21
準備金	19,869,942,784.00	41.75	特別公積	8,665,365,184.00	18.21
退休及離職準備金	60,807,229.00	0.13	特別公積	8,665,365,184.00	18.21
改良及擴充準備金	19,809,135,555.00	41.62	累積餘絀	17,456,635,556.00	36.68
不動產、廠房及設備	23,079,238,280.00	48.49	累積賸餘	17,456,635,556.00	36.68
土地	21,854,666,093.00	45.92	累積賸餘	17,260,854,639.00	36.27
土地	21,854,666,093.00	45.92	本期賸餘	195,780,917.00	0.41
房屋及建築	1,088,931,148.00	2.29	淨值其他項目	21,236,428,566.00	44.62
房屋及建築	1,445,484,870.00	3.04	累積其他綜合餘絀	21,236,428,566.00	44.62
累計折舊－房屋及建築	356,553,722.00	0.75	未實現重估增值	21,236,428,566.00	44.62
機械及設備	4,579,092.00	0.01			
機械及設備	15,492,128.00	0.03			
累計折舊－機械及設備	10,913,036.00	0.02			
交通及運輸設備	5,633,438.00	0.01			
交通及運輸設備	13,785,854.00	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	8,152,416.00	0.02			
什項設備	964,747.00	-			

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	2,823,037.00	0.01			
累計折舊－什項設備	1,858,290.00	-			
購建中固定資產	124,463,762.00	0.26			
待過戶房地產	23,790.00	-			
未完工程	124,439,972.00	0.26			
無形資產	3,121,695.00	0.01			
無形資產	3,121,695.00	0.01			
電腦軟體	3,121,695.00	0.01			
其他資產	715,500.00	-			
什項資產	715,500.00	-			
存出保證金	715,500.00	-			
合 計	47,591,265,888.00	100.00	合 計	47,591,265,888.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為212,744,728.00元。

瑠公農田水利事業作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫		102,380,000.00			102,380,000.00	6,605,000.00					-6,605,000.00	100.00	工程規劃刻正進行中	規劃完竣後儘速辦理發包程序
一次性項目		102,380,000.00			102,380,000.00	6,605,000.00					-6,605,000.00	100.00		
土地														
土地改良物														
房屋及建築		100,680,000.00			100,680,000.00	6,605,000.00					-6,605,000.00	100.00		
機械及設備		850,000.00			850,000.00									
交通及運輸設備		850,000.00			850,000.00									
什項設備														
總計		102,380,000.00			102,380,000.00	6,605,000.00					-6,605,000.00	100.00		
土地														
土地改良物														
房屋及建築		100,680,000.00			100,680,000.00	6,605,000.00					-6,605,000.00	100.00		
機械及設備		850,000.00			850,000.00									
交通及運輸設備		850,000.00			850,000.00									
什項設備														
總計		102,380,000.00			102,380,000.00	6,605,000.00					-6,605,000.00	100.00		

瑠公農田水利事業作業基金

主要營運項目執行明細表

中華民國111年1月份

單位:新台幣元

主要營運項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				9,037.00	0.00	9,037.00	0.00
		累計數				9,037.00	0.00	9,037.00	0.00
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.00	0.00		9,037.00	0.00	9,037.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	9,037.00	0.00	9,037.00	0.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
構造物維護	座	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	0.17	1.20	14.17	102,000.00	720,000.00	-618,000.00	-85.83
		累計數	0.17	1.20	14.17	102,000.00	720,000.00	-618,000.00	-85.83
三、農田水利設施更新改善		本月數				0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數				0.00	0.00	0.00	0.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
構造物更新改善	座	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00